

建國科技大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國107年5月31日

全 2 頁 第 1 頁
 單位：新臺幣元

借 方		科目	貸 方	
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數
資 產				
0	0	現金	0	0
243,272,165	254,790,322	銀行存款	247,463,474	0
0	0	流動金融資產	0	0
521,595	687,501	應收款項淨額	3,001,335	0
0	0	材料	0	0
19,537,867	3,752,325	預付款項	7,166,083	0
0	0	長期投資	0	0
0	0	長期應收款項淨額	0	0
0	0	附屬機構投資	0	0
0	0	特種基金	0	0
0	0	投資基金	0	0
40,607,165	0	土地	0	0
334,053,156	0	土地改良物	0	0
1,695,170,314	0	房屋及建築	0	0
989,985,808	468,733	機械儀器及設備	25,295,884	0
160,895,432	472,900	圖書及博物	113,740	0
679,170,137	1,199,000	其他設備	2,578,627	0
56,963,000	7,480,000	預付土地、工程及設備款	0	0
0	0	租賃資產	0	0
0	0	租賃權益改良物	0	0
0	22,720,602	減：累計折舊總額	8,305,572	1,735,018,385
0	0	專利權	0	0
174,641,223	0	電腦軟體	261,500	0
0	0	租賃權益	0	0
0	0	其他無形資產	0	0
0	261,500	減：累計攤銷總額	803,247	157,652,153
0	0	遞延費用	0	0
9,418,398	0	存出保證金	0	0
0	0	存出保證品	0	0
0	0	代管資產	0	0
0	0	閒置資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項資產	0	0
4,404,236,260	291,832,883	小計	294,989,462	1,892,670,538
負 債				
0	0	短期債務	0	2,645,833
0	70,128,528	應付款項	73,735,047	14,501,392
0	214,984,353	預收款項	6,075,121	34,669,848
0	7,559,984	代收款項	20,633,315	37,915,915
0	0	其他借款	0	0
0	0	長期銀行借款	0	18,520,839
0	0	長期應付款項	0	0

建國科技大學
總分類帳各科目彙總表
中華民國107年5月31日

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

借方		科目	貸方	
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數
0	36,000	存入保證金	125,800	9,303,990
0	0	應付退休及離職金	300,000	550,000
0	0	應付代管資產	0	0
0	0	學校流用	0	0
0	0	什項負債	0	0
0	292,708,865	小計	100,869,283	118,107,817
		權益基金及餘絀		
0	0	指定用途權益基金	0	0
0	0	未指定用途權益基金	0	1,540,157,132
0	0	累積餘絀	0	752,461,849
0	0	本期餘絀	0	0
0	0	金融商品未實現餘絀	0	0
0	0	未實現土地重估增值	0	0
0	0	累積換算調整數	0	0
0	0	小計	0	2,292,618,981
		收入		
0	604,203	學雜費收入	196,722,261	610,372,143
0	0	推廣教育收入	641,400	15,219,722
0	38,000	產學合作收入	4,090,954	31,867,393
0	0	其他教學活動收入	4,487,669	21,412,887
0	14,537	補助及受贈收入	53,922,475	161,324,153
0	0	附屬機構收益	0	0
0	0	財務收入	235,456	620,188
0	14,500	其他收入	8,208,125	31,662,715
0	671,240	小計	268,308,340	872,479,201
		支出		
8,387,997	910,466	董事會支出	0	0
124,666,376	11,717,950	行政管理支出	547,313	0
556,020,085	49,204,125	教學研究及訓輔支出	127,527	0
25,158,669	2,891,509	獎助學金支出	0	0
10,414,705	1,007,355	推廣教育支出	0	0
25,998,887	4,426,154	產學合作支出	0	0
9,771,557	566,732	其他教學活動支出	105,840	0
0	0	附屬機構損失	0	0
485,148	43,480	財務支出	0	0
10,736,853	8,967,006	其他支出	0	0
771,640,277	79,734,777	小計	780,680	0
		合計	664,947,765	5,175,876,537

製表：組員陳翠瑜

主辦會計：會計主任黃思芳

校長：校長陳繁興(甲)

建國科技大學

人事費明細表

106年8月1日至107年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本月份			上月底止累計應付數於本月付現數	截至本月底止累計數			備註
	付現數	應付數	小計		付現數	應付數	小計	
董事會支出								
人事費	731,837	0	731,837	0	7,351,843	0	7,351,843	
行政管理支出								
人事費	3,737,476	0	3,737,476	0	40,268,119	0	40,268,119	
教學研究及訓輔支出								
人事費	35,828,659	152,190	35,980,849	169,229	389,990,401	152,190	390,142,591	
推廣教育支出								
人事費	503,175	0	503,175	75,578	5,877,247	0	5,877,247	
產學合作支出								
人事費	1,262,367	1,131,724	2,394,091	364,398	8,847,566	1,136,724	9,984,290	
其他教學活動支出								
人事費	1,914	100,170	102,084	0	1,532,626	100,170	1,632,796	
合計	42,065,428	1,384,084	43,449,512	609,205	453,867,802	1,389,084	455,256,886	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$7,373,203 前項應付數餘額於本學年度付現數：\$7,373,203 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0							

說明：

1. 請就支出類會計科目內容並依本表「科目名稱」欄類別，填寫各功能別科目項下「人事費」列支之付現數及應付數。
2. 本表僅就本學年度之各項支出人事費填寫；至前一學年度7月底止之人事費應付數餘額及於本學年度付現數，則請於表格下方之「補充說明」列填寫相關金額。

製表：

組員陳翠瑜

主辦會計：

會計主任黃思芳

校長：

校長陳繁興(甲)

建國科技大學
月報重要科目差異說明表
中華民國107年05月份

全 3 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

代碼	科目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	521,595	2,835,429	-2,313,834	-81.60%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為沖轉本月應收款項代付106.2日間部學生就學貸款溢貸退費1,252,101元，代付106-2日間部第二次就學貸款溢貸退費882,819元及106-2進修推廣部及進修學校學生就學貸款溢貸退費143,000元等。 二、本月應收款項累計數521,595元 主要包含內容及金額為： *應收學雜費(含減免)0元 應收帳款255,414元， 應收利息122,622元， 其他應收款143,559元。
2120	應付款項	14,501,392	10,894,873	3,606,519	33.10%	一、主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因為本月應付款項增加，較上月累計數增加3,606,519元。 二、本月應付款項累計數14,501,392元 主要包含內容及金額為： 應付票據(廠商)627,371元，應付帳款(辦理各項活動墊支)13,788,671元，其他應付款85,350元。
2130	預收款項	34,669,848	243,579,080	-208,909,232	-85.77%	一、主要差異原因為： 較上月累計數減少主要原因為本月沖轉預收學雜費收入210,965,353元。 二、本月預收款項累計數34,669,848元 主要包含內容及金額為： *預收學雜費收入為5,268,573元 尚在執行之產學合作案等22,668,270元及暫收107年度鹿秀社區大學春季班報名費收入5,589,100元。

建國科技大學
月報重要科目差異說明表
中華民國107年05月份

全 3 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

代碼	科目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
2140	代收款項	37,915,915	24,842,584	13,073,331	52.62%	主要差異原因為： 較上月累計數增加主要原因 因為本月教育部補助本 校106學年度第二學期教 育部學產基金設置低收入 戶學生助學金1,140,000 元及補助本校106學年度 大專校院弱勢學生助學計 畫助學金12,385,000元。



建國科技大學
月報人事費差異說明表
中華民國107年05月份

全 3 頁 第 3 頁
單位：新臺幣元

代碼	科目	本月數(1)	上月 本月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	731,837	731,837	0	0.00%	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	3,737,476	3,516,922	220,554	6.27%	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	35,980,849	35,829,098	151,751	0.42%	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	503,175	790,807	-287,632	-36.37%	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	2,394,091	1,242,522	1,151,569	92.68%	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	102,084	0	102,084	100.00%	本月無須說明

製表：組員陳翠瑜

主辦會計：會計主任黃思芳